

RCS : VIENNE
Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de VIENNE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01096
Numéro SIREN : 813 787 579
Nom ou dénomination : 02 FRUITS

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/005880

5880

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SAS 02 FRUITS

45 chemin des Tuilières
38200 SEYSSUEL

NAF : 1082Z

SIRET : 813787579 00016



CLEMALEX

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre

431 Rue du Beaujolais
69830 SAINT GEORGES DE RENEINS

Tél. 04 37 55 11 85

David Howt...
Hou...



Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	9
Bilan Passif Détaillé	11
Compte de résultat Détaillé	13
LIASSE	

 ATTESTATION**Mission de présentation des comptes**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **02 FRUITS** relatifs à la période du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 36 188 €
- Chiffre d'affaires : 43 956 €
- Résultat net comptable : 1 501 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SAINT GEORGES DE RENEINS

Le 06/04/2022

Franck JOLY

Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ETATS FINANCIERS

 Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	2945	2945		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	6672	4278	2394	3109
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	9 617	7 223	2 394	3 109
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	3894		3894	2551
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2526		2526	2123
Autres	6381		6381	3134
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	20 739		20 739	24 692
Charges constatées d'avance	254		254	244
ACTIF CIRCULANT	33 794		33 794	32 744
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	43 412	7 223	36 188	35 853


Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 7 000	7 000	10 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	402	402
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	16 518	12 746
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 501	3 771
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	25 420	27 419
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	10 637	8 322
Dettes :		
- Fiscales et sociales	132	111
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	10 768	8 434
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	36 188	35 853


Compte de résultat

Compte de résultat	DU 01/01/2021 au 31/12/2021			AU 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	43956		43956	14763
Chiffre d'affaires net	43 956		43 956	14 763
Production : - Stockée - Immobilisée				6000
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				1
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			43 956	20 765
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 929	2 728
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			-1 343	1 077
Autres achats et charges externes *			29 650	11 820
Impôts, taxes et versements assimilés			504	513
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations			715	855
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			42 455	16 993
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 501	3 771
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			1 501	3 771


Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	43 956	20 765
TOTAL DES CHARGES	42 455	16 993
BÉNÉFICE OU PÉRTE (Total des produits - Total des charges)	1 501	3 771

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 36 188 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 501 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

RAS

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

RAS

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Autres | XXX ans. |

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2021) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Procès-verbal d'assemblée générale des associés

Sas o2 Fruits
Au capital de 7000€ (sept mille euros)
Dont le siège social se situe : 45 Chemin des Tuilières 38200 SEYSSUEL
Inscrite au RCS de Vienne sous le numéro 813787579

Procès- verbal d'assemblée générale ordinaire en date du 28 Juin 2022 à Seyssuel . .

L'assemblée est présidée par David MONTAGNON et est convoquée conformément aux dispositions inscrites dans les statuts de la société. L'assemblée donne acte de cette déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Associés présents

Sont présents ou représentés , et ont signé la feuille de présence :

David MONTAGNON domicilié 6 Allée du Parc 42580 L'Etrat détenant 50 parts sociales

EARL Ogier Fruits domicilié 45 Chemin des Tuilières 38200 Seyssuel représentée par Jérôme Ogier et Nicolas Ogier détenant 50 parts sociales .

Cet ensemble représentant la proportion requise par les statuts de la société , l'assemblée est ainsi habilitée à prendre toutes les décisions ordinaires .

Documents soumis à l'assemblée

Les documents sont mis à disposition pour l'assemblée générale

Ces pièces ont bien été communiquées dans les délais légaux avant la date de la présente réunion .

L'assemblée prend acte de ces documents et en approuve les termes.

Ordre du jour

Plus personne ne demandant plus la parole ,sont mises aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour .

L'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

L'approbation des comptes

L'affectation du résultat de l'exercice

Brevet ,

Résolution 1 – Approbation des comptes de l'exercice clos

L'assemblée générale des associés , après avoir entendu la lecture du rapport du Président approuve le rapport financier énoncé.

Résolution 2 - Affectation des résultats

Le résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice de 1501.00 € .

Il est décidé d'affecter le montant de **1501.00 € en report à nouveau** .

Il est précisé qu'au cours des 3 derniers exercices aucun dividende n'a été distribué

L'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne prenant la parole il est décidé de lever la séance

De tout ceci , il a été dressé le présent procès verbal pour servir et faire valoir ce que de droit

Fait à SEYSSUEL

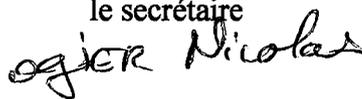
Le 28 Juin 2022 en 2 exemplaires

SIGNATURES

Président


David HONTAGNON

le secrétaire


Ogier Nicolas

